



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2018**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

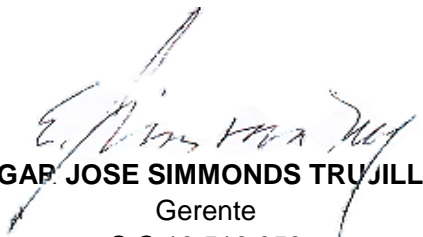
<b>ACTIVO</b>			
	Notas		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 131,005,652	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	453,948,406	
Inventarios	5	20,728,699	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>\$ 605,682,757</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$ 15,136,524	
Inversiones	6	1,837,000	
Propiedad Planta y Equipo	7	3,965,022,809	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 3,981,996,333</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>\$ 4,587,679,090</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	8	\$ 2,169,020	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	176,738,702	
Beneficios a los empleados	10	54,578,796	
Impuestos corrientes por pagar	11	89,191,482	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>\$ 322,678,000</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	8	\$ 1,530,467,939	
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	64,013,235	
Beneficios a los empleados	10	5,183,032	
Impuestos corrientes por pagar	11	74,102,000	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 1,673,766,206</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>\$ 1,996,444,206</b>




**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2018**  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>	12		2,591,234,884
<b>Capital de persona natural</b>			
Edgar Jose Simmonds Trujillo		\$ -138,520,696	
Resultado Integral del Periodo		18,443,421	
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF		<u>2,711,312,159</u>	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<u><u>\$ 4,587,679,090</u></u>

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Publico  
T.P No : 3899-T

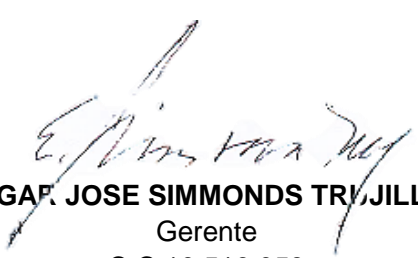



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y MARZO 31 DE 2018**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	
Ingresos por actividades ordinarias	13	\$ 442,435,358
Costo de venta actividades ordinarias	14	<u>-244,271,629</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 198,163,729</b>
Gastos de Administracion	16	-82,961,636
Gastos por impuestos	17	<u>-26,205,000</u>
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 88,997,093</b>
Otros Ingresos	15	4,988,961
Gastos Financieros	18	-13,681,258
Otros Gastos	19	<u>-61,861,375</u>
<b>RESULTADO NETO DEL PERIODO</b>		<b><u>\$ 18,443,421</u></b>

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Público  
T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

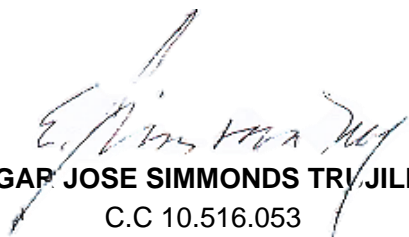


**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

DETALLE	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A MARZO 31 DE 2018
Capital Persona Natural Edgar Jose Simmonds	\$ -142,203,323	\$ 3,682,627		\$ -138,520,696
Resultado integral del periodo	3,682,627	18,443,421	-3,682,627	18,443,421
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	-	-	2,711,312,159
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,572,791,463</b>	<b>\$ 22,126,048</b>	<b>-\$ 3,682,627</b>	<b>\$ 2,591,234,884</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
 C.C 10.516.053  
 Gerente

  
**C.P. HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
 T.P. 3899 - T  
 Contador



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
NIT 10.516.053-2

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Resultado Integral del Periodo** \$ **18,443,421**

**Mas:** Provisiones que no requieren la utilización de efectivo

Depreciaciones 0

**RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO** \$ **18,443,421**

Aumento Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar \$ -19,838,562  
Aumento de Inventarios -8,664,127  
Disminucion Obligaciones Financieras -270,107  
Aumento Cuentas por pagar y otras cuentas comerciales por pagar 25,338,937  
Disminucion Impuestos corrientes por pagar -22,186,656  
Aumento beneficios a los empleados -1,220,900

**Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación** \$ **-8,397,994**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN**

Compra de Propiedad, Planta y Equipo \$ -3,574,769

**Salidas Netas de Efectivo Por Actividades de Inversion** \$ **-3,574,769**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

Aumento pasivos a largo plazo \$ 1,057,669

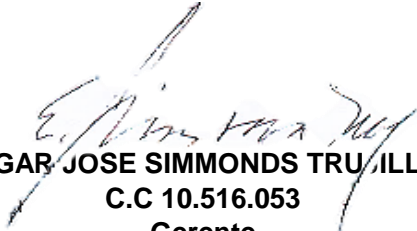
**Incremento de Efectivo Por Actividades de Financiacion** \$ **1,057,669**

**Disminucion Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo** \$ **-10,915,094**

Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año \$ 141,920,746

**Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo** \$ **131,005,652**

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
C.C 10.516.053  
Gerente

  
**C.P HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
T.P 3899-T  
Contador

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2

Calle 5 No 5-59 Tels. 824 3595 - 824 4514 - 824 0685 – 824 1254 Fax 824 0816 Popayán - Cauca

e-mail: hotelcaminorealpopayan@caucanet.net.co

www.hotelcaminoreal.com.co



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**Notas de Carácter General**

**NOTA No. 1: Ente Economico**

EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO con Nit 10.516.053-2, Persona natural comerciante, registrado en la Camara de Comercio del Cauca con matricula 15510, propietario del Hotel Camino Real ubicado en la Calle 5 5-59 del centro de Popayán en donde desarrolla actividades de prestación de servicio de Alojamiento, Restaurante Bar y Actividades Conexas.

Pertenece al Régimen Común del IVA y del Impuesto Nacional al Consumo y al Regimen Ordinario de impuesto a la renta.

Mediante auto proferido el 23 de octubre de 2013, el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayan, admitio y dio inicio al proceso de reorganizacion empresarial del comerciante en los terminos de la Ley 1116 de 2006 y 1429 de 2010. Dicho acuerdo fue confirmado mediante Audiencia del 4 de Febrero del año 2015

**Políticas Contables**

**NOTA No. 2: Resumen de las Principales Políticas Contables**

**2.1 Bases de Preparacion**

Los Estados Financieros de EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO , por el periodo terminado en marzo 31 de 2018, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas ( NIIF para PYMES ) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad ( IASB ), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013

**2.2 Reconocimiento de hechos economicos**

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de Causacion

**2.3. Unidad Monetaria**

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del Pais

**2.4 Clasificacion de los Activos y Pasivos**

Los Activos y Pasivos, se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realizacion, exigibilidad o liquidacion, en terminos de tiempo y valores

**2.5 Efectivo y Equivalente al Efectivo**

Conformado por el dinero disponible de forma inmediata para el funcionamiento de la empresa, presente en caja, cuentas corrientes y de ahorros.

**2.6 Deudores comerciales y otros**

Para el reconocimiento de los deudores, se miden al precio de la transaccion. Sobre estos rubros no se devenga intereses. Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente o no corriente segun su exigibilidad.



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**2.7 Propiedad, Planta y Equipo**

Son valorados al costo de adquisición, o costo de construcción, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, se utilizan tasas anuales de depreciación, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. El cargo por depreciación por cada periodo es reconocido en los resultados

Activo Fijo	Tasa anual	Vida Util estimada
Construcciones y Edificaciones	5%	20 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Equipo de Oficina	10%	10 años
Equipo de Computación y comunicación	20%	5 años
Equipo de Hoteles y Restaurante	10%	10 años
Flota y Equipo de Transporte	20%	5 años

Se presenta asociada con el activo respectivo.

**2.8. Cuentas por pagar**

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes, servicios o préstamos recibidos. Se reconocen al precio de la transacción. No se realiza medición posterior por encontrarse el comerciante en ejecución de un proceso de reorganización con acuerdo de acreedores según auto proferido el 23 de octubre de 2013 por el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayán. Por tanto, se debe acoger a lo establecido en el documento que lo sustenta.

**2.9 Obligaciones laborales**

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente cuando a ello hay lugar y se ajustan al final del ejercicio, con base en las normas legales y los convenios laborales vigentes. No se realiza medición posterior por encontrarse el comerciante en ejecución de un proceso de reorganización con acuerdo de acreedores según auto proferido el 23 de octubre de 2013 por el juzgado Tercero civil del Circuito de Popayán. Por tanto, se debe acoger a lo establecido en el documento que lo sustenta.

**2.10 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de la prestación de servicios por atención de eventos que incluye el suministro de alimentos, bebidas y servicio de mesería, son medidos al valor razonable de la contraprestación de acuerdo a la Sección 23 de la NIIF para Pymes; se reconocen y facturan en la medida que se van ejecutando. Los ingresos provenientes de los arrendamientos del bien inmueble comercial, se tratarán como arrendamiento operativo de acuerdo a la Sección 20 de las NIIF para Pymes

**2.11 Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos por prestación de servicios se reconocerán habitualmente como gastos en el resultado del periodo en el que se ejecute el trabajo con el que están relacionados, de acuerdo al porcentaje de terminación.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
**ACTIVO**

**NOTA No.3: Efectivo y Equivalente al Efectivo**

NOMBRE		VALOR
<b>Caja</b>		\$ 57,371,626
Caja general	\$ 57,071,626	
Cajas menores	300,000	
<b>Bancos</b>		55,728,224
Bancolombia 86800072821	\$ 4,597,150	
Banco Davivienda 420 139325 6	1,038,729	
Banco Popular	2,644,080	
Banco de Occidente 04110260-9	2,365	
Banco de Bogota 520437781	47,445,900	
<b>Cuenta de Ahorros</b>		10,405,802
Banco de Bogota 520442815	\$ 10,405,802	
<b>CDT</b>		7,500,000
Banco de Bogota	\$ 7,500,000	
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>\$ 131,005,652</b>

**NOTA No.4: Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 453,948,406
<b>Clientes</b>	\$ 177,746,004	
Alpina SA	\$ 1,716,186	
Alimentos Polar Colombia SAS	1,237,498	
Aviatur SA	3,668,000	
Carlos Wagonlit Colombia SA	3,384,633	
Celta SAS	1,104,699	
Compañía Energetica de Occidente	14,397,556	
Fundacion MSI Colombia	1,421,499	
IND: Farmaceutica Union de Vertices	3,368,000	
Junta Pro Semana Santa	6,372,490	
Quideca SA	1,003,879	
Super Destino Ltda	1,249,600	
Universidad del Cauca	10,916,644	
Varios Menores	127,905,320	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2





EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Anticipos y Avances</b>		235,407,490	
A trabajadores			
Raul Ante Quira	350,000		
Doris Caballero	292,546		
Darlis Adriana Fernandez	250,000		
Jersson Fernando Obando	450,000		
Carlos Rincon	358,000		
Varios menores	165,708		
Otros			
Simmonds y Cia S en C	233,325,736		
Varios menores	215,500		
<b>Anticipo de Impuestos, contribuciones y saldos a favor</b>		40,794,912	
Retencion en la fuente	\$ 36,172,445		
Impuesto a las ventas retenido	1,337,263		
Impuesto de Industria y Comercio	313,284		
Otros	2,971,920		
<b>NO CORRIENTE</b>			15,136,524
<b>Depositos para responsabilidades</b>		\$ 15,136,524	
Juzgado Tercero Civil del Circuito de Popayan			
Deposito para acuerdo de reorganizacion empresarial	\$ 15,136,524		
<b>Total Deudores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>		<b>\$ 469,084,930</b>	

**NOTA No.5:Inventarios**

NOMBRE	VALOR
<b>Alimentos y Bebidas</b>	\$ 20,728,699
Insumos de bar / cocina	\$ 6,319,734
Insumos de cocina / cuarto frio	11,093,998
Insumos para minibar	186,906
Insumos de aseo	3,128,061
<b>Total Inventarios</b>	<b>\$ 20,728,699</b>

**NOTA No.6:Inversines**

NOMBRE	VALOR
<b>Acciones</b>	\$ 1,837,000
Empaques del Cauca	\$ 1,837,000
<b>Total Inversiones</b>	<b>\$ 1,837,000</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo**

NOMBRE	VALOR
<b>Terrenos</b>	
<b>Terrenos Rurales</b>	\$ 271,262,000
Parcelacion La Suiza Lote 145 y 146	\$ 2,000,000
El Tablon dos Calibio Lote 7	2,000,000
Sector de Calibio Lote BMI	235,680,000
Sector de Calibio Lote BMI	\$ 6,000,000
Valorizacion El Cortijo	<u>229,680,000</u>
Lote de Area de Reserva de Agua	12,632,000
Lote de Area de Reserva de Agua	\$ 12,000,000
Valorizacion Lote de Area de Reserva de Agua	<u>632,000</u>
Lote 29 El Tablon dos	2,792,000
Lote 29 El Tablon dos	\$ 2,000,000
Valorizacion Lote 29 El Tablon Dos Calibio	<u>792,000</u>
Lote Aislamiento de Agua	12,067,000
Lote Aislamiento de Agua	\$ 11,000,000
Valorizacion Lote Aislamiento de Agua	<u>1,067,000</u>
Calibio Lote A	<u>3,000,000</u> 3,000,000
Vereda El Placer Lote 4	1,091,000
Vereda El Placer Lote 4	\$ 1,000,000
Valorizacion Vereda el Placer Lote 4	<u>91,000</u>
<b>Terrenos Urbanos</b>	597,497,635
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 224,909,520
Valorizacion Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>372,588,115</u>
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	3,007,183,423
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 1,935,774,851
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	\$ 562,552,615
Valorizacion Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>1,373,222,236</u>
Vereda El Placer (El Cortijo)	1,315,051,211
Vereda El Placer (El Cortijo)	\$ 581,811,403
Valorizacion El Cortijo	<u>733,239,808</u>
Leasing Banco BBVA (5 hab segundo Piso)	
Contrato Leasing Financiero	
No 0721-1000-000004144	
Unidad privada ubicada en el perímetro urbano del Municipio de Popayán, con acceso por el número 5-87 de la Calle 5 y 5-21 piso 2 de la Carrera 6ª, de la actual nomenclatura urbana del municipio de Popayán. Posee un área privada de 449.53M2, le corresponde el folio de matrícula inmobiliaria No. 120-137809 de la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos de Popayán	284,522,000
Depreciacion acumulada	<u>-528,164,639</u>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Maquinaria y Equipo</b>		34,996,096
Maquinaria y Equipo	\$ 91,488,562	
Depreciacion acumulada	<u>-56,492,466</u>	
<b>Equipo de Oficina</b>		6,614,387
Muebles y Enseres	\$ 131,061,851	
Equipos	3,257,504	
Depreciacion acumulada	<u>-127,704,968</u>	
<b>Equipo de Computacion y Comunicaiones</b>		2,249,925
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 42,381,201	
Equipo de Telecomunicaciones	8,647,400	
Camara de seguridad	4,169,700	
Lineas Telefonicas	11,548,726	
Depreciacion acumulada	<u>-64,497,102</u>	
<b>Equipo de Hoteles y Restaurantes</b>		25,562,343
De Habitaciones	\$ 30,676,079	
De Comestibles y Bebidas	45,344,765	
Otros	58,323,293	
Depreciacion acumulada	<u>-108,781,794</u>	
<b>Cultivos en desarrollo</b>		2,600,000
Plantaciones de pinos	\$ 1,950,000	
Plantaciones de eucaliptos	<u>650,000</u>	
<b>Semovientes</b>		17,057,000
Novillos	<u>\$ 17,057,000</u>	
<b>Flota y Equipo de Transporte</b>		0
Renault 19	\$ 16,534,578	
Menault Megane	43,727,320	
Camioneta Kia New Sportage	47,366,200	
Depreciacion acumulada	<u>-107,628,098</u>	
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>\$ 3,965,022,809</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**PASIVO**

**NOTA No. 8: Obligaciones Financieras**

NOMBRE		VALOR
<b>CORRIENTE</b>		\$ 2,169,020
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 2,169,020
<b>Sobregiros</b>		
BBVA	Nit 860.003.020-2	\$ 102,821
<b>Pagares</b>		
Banco Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 4472		\$ 2,066,199
<b>NO CORRIENTE</b>		1,530,467,939
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Bancos Nacionales</b>		\$ 358,123,899
<b>Pagare</b>		
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	
TC Master 0911		\$ 1,432,081
TC Master 3374		2,883,410
TC Master 0695		119,918
TC Visa 3560		5,527,692
TC American Express 1948		945,682
TC American Express 9727		618,339
TC American Express 1444		10,000,000
Credito Rotativo - Audiocredito		15,858,503
Obligacion No 9068		28,302,845
Banco Davivienda	Nit 860.034.313-7	
TC Master 0261		1,752,100
Crediexpress 2076		2,571,712
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	
TC Visa 7103		3,852,438
Obligacion No 0812-0		30,209,468
Banco de Occidente	Nit 890.300.279-4	
Obligacion No 5658-8		18,779,585
Obligacion No 8804-9		43,342,290
Obligacion No 0487-4		8,187,104
Obligacion No 0560-1		97,822,335
Obligacion No 0910-1		13,146,591
Obligacion Cta Cte 04110260-9		9,387,600
Falabella	Nit 900.047.981-8	
TC CMR 3589		2,126,290
BBVA	Nit 860.003.020-2	
Obligacion 2360		61,257,916

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos		
<b>Corporaciones Financieras</b>		236,714,188
Contratos de Arrendamiento Financiero		
BBVA	Nit 860.003.020-2	<u>\$ 236,714,188</u>
<b>Compañías de Financiamiento</b>		71,015
Contratos de Arrendamiento Financiero		
Finandina	Nit 860.051.894-6	<u>\$ 71,015</u>
<b>Obligaciones Gubernamentales</b>		10,743,998
Corporacion Nacional de Turismo		<u>\$ 10,743,998</u>
<b>Otras Obligaciones Financieras</b>		924,814,839
Hernando Pulido Tovar	Nit 155.908	\$ 53,000,000
Alba Nery Acevedo	Nit 25.705.851	2,000,000
Daniel Simmonds Pulido	Nit 76.327.835	45,442,465
Simmonds y Cia S en C	Nit 817.003.011	704,372,374
Juan Carlos Canencio Sanchez	Nit 10.543.040	<u>120,000,000</u>
<b>Total Obligaciones Financieras</b>		<b>\$ 1,532,636,959</b>

**NOTA No. 9: Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

NOMBRE	VALOR
<b>CORRIENTE</b>	\$ 176,738,702
<b>Proveedores</b>	
<b>Nacionales</b>	\$ 25,165,142
Alexander Bedoya	Nit 10.307.521 \$ 1,013,200
Cesar Ospina	Nit. 16.259.798 3,075,000
Distribuidora de Vinos y Licores	Nit. 890.916.575 1,110,960
Italian Quality SAS	Nit 900.717.807 1,020,090
Pedro Mosquera	Nit 10.532.710 1,636,800
Elma Consuelo Paz Reinoso	Nit 34.538.414 1,070,033
Piscifactoria El Diviso	Nit 890.318.270 3,631,634
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752 2,763,940
Varios menores	<u>9,843,485</u>
<b>Cuentas por pagar</b>	
<b>Costos y gastos por pagar</b>	22,164,024
<b>Gastos Financieros</b>	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.543.040 \$ 10,560,000
<b>Servicios Publicos</b>	
Acueducto y Alcantarillado de Popayan SA	Nit 891.500.117 1,559,310
Colgas de Occidente SA ESP	Nit 890.310.688 1,047,600
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795 1,843,000
Empresa Municipal de Energia	Nit 891.500.061 4,211,000
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163 1,722,240
<b>Retencion en la Fuente</b>	
DIAN	Nit 890.197.268
Impuesto a las ventas retenido	593,301
Retencion en la fuente renta	<u>627,573</u>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos			
<b>Acreeedores Varios</b>			129,409,536
Amparo Pulido	Nit 22.360.608	\$ 32,590,012	
Aviatur SA	Nit 860.000.018	5,154,524	
Eleonora Pulido	Nit 37.796.108	20,000,000	
Isabel Incapie	Nit 31.381.220	7,000,000	
Rodrigo Delgado Ramirez	Nit 2.945.130	61,200,000	
Alcaldía Municipal de Popayan	Nit 891.580.006	3,465,000	
Varios menores		0	
<b>NO CORRIENTE</b>			64,013,235
<b>Proveedores</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Nacionales</b>		\$ 12,619,133	
Julio Cesar Ospina	Nit 16.259.798	\$ 630,000	
Disreal del Cauca	Nit 817.004.218	204,370	
Gases Popayan SA ESP	Nit 800.216.795	2,422,208	
Jose Moises Solarte	Nit 2.423.513	3,119,435	
Zeus Tecnologia SA	Nit 806.009.752	6,243,120	
<b>Costos y gastos por pagar</b>			
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Costos y gastos por pagar</b>			2,468,210
<b>Servicios Publicos</b>			
Emtel SA ESP	Nit 891.502.163	\$ 1,046,210	
<b>Honorarios</b>			
Harold Castillo Escobar	Nit 10.533.757	1,422,000	
<b>Anticipos recibidos</b>			48,925,892
En sede		\$ 31,523,156	
Bancolombia	Nit 890.903.938-8	10,776,952	
Banco de Bogota	Nit 860.002.964-4	3,665,827	
Banco Popular	Nit 860.007.738-7	2,959,957	
<b>Total Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</b>			<b>\$ 240,751,937</b>

**NOTA No. 10: Beneficios a los empleados**

<b>CORRIENTE</b>			\$ 54,578,796
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>		\$ 8,094,331	
<b>Fondos de Pensiones</b>			
Porvenir	Nit 800.144.331	\$ 1,994,175	
Proteccion	Nit 800.229.739	129,380	
Colpensiones	Nit 900.336.004	1,705,942	
<b>Aportes a entidades promotoras de salud</b>			
Asmet Salud	Nit 817.000.248	36,200	
Coomeva EPS	Nit 805.000.427	30,303	
Eps Sanitas	Nit 800.251.440	623,202	
Nueva EPS	Nit 900.156.264	206,475	
Salud Vida SA EPS Movilidad	Nit 830.074.184	35,400	
Servicio Occidental de Salud	Nit 805.001.157	64,069	
Medimas EPS	Nit 901.097.473	133,988	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Aportes a cajas de compensacion familiar</b>			
Comfacauca	Nit 891.500.182		1,093,439
<b>Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales</b>			
Positiva ARP	Nit 860.011.153		203,373
Libranzas			<u>1,838,385</u>
<b>Salarios por pagar</b>			17,004,753
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$	459,073
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854		3,817,014
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542		370,550
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679		417,099
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132		3,789,167
Victor Chamorro	Nit 76.343.229		406,301
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522		994,448
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838		365,967
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459		409,160
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945		569,828
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901		311,453
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336		433,279
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646		459,562
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082		399,863
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815		403,327
Paola Obando	Nit 1.061.771.789		440,817
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987		559,893
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124		531,645
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997		579,956
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752		562,382
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902		218,362
Claudia Velasco	Nit 25.292.037		<u>505,607</u>
<b>Cesantias</b>			6,366,272
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$	250,809
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854		552,399
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542		185,579
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679		286,803
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132		563,148
Victor Chamorro	Nit 76.343.229		237,707
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522		373,762
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838		240,759
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459		234,900
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945		361,919
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901		251,988
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336		244,828
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646		237,368
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082		232,791
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815		217,364
Paola Obando	Nit 1.061.771.789		154,742
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987		437,476
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124		321,466
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997		313,276

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

	Cifras Expresadas en Pesos Colombianos		
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	305,589	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	108,465	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>253,134</u>	
<b>Intereses sobre las Cesantias</b>			789,240
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 30,098	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	66,288	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	22,270	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	34,016	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	67,578	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	28,525	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	44,854	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	28,891	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	28,188	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	43,431	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	30,239	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	29,379	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	28,484	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	27,535	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	26,085	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	18,569	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	52,498	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	38,576	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	37,593	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	36,670	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	39,430	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>30,043</u>	
<b>Prima de servicios</b>			6,366,654
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 250,809	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	552,398	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	185,579	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	286,803	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	563,148	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	237,707	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	373,782	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	240,759	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	234,900	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	361,919	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	251,988	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	244,828	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	237,368	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	232,791	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	217,362	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	154,742	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	437,476	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	321,466	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	313,278	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	305,592	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	108,465	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	<u>253,494</u>	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2





**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Vacaciones</b>			15,957,546
Raul Ante Quira	Nit 10.299.368	\$ 619,200	
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	2,129,576	
Frank Burbano	Nit 1.061.685.542	541,808	
Doris Paz Caballero	Nit 25.281.679	254,938	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,950,289	
Victor Chamorro	Nit 76.343.229	416,760	
Darlis Adriana Fernandez	Nit 25.274.522	674,403	
Jhon Alberto Flor Rios	Nit 10.297.838	612,155	
Eduardo Galvis Ruiz	Nit 10.539.459	97,656	
Manuel Bolivar Giron	Nit 10.533.945	685,744	
Martha Isabel Ibarra	Nit 43.092.901	942,197	
Jose Never Ipia	Nit 4.723.336	883,787	
Henry Meneses	Nit 1.031.166.646	215,396	
Maria Dionila Mompotes	Nit 34.570.082	282,535	
Jersson Fernando Obando Lopez	Nit 1.061.747.815	282,078	
Paola Obando	Nit 1.061.771.789	65,104	
Sebastian Adrian Ordoñez	Nit 10.293.987	864,669	
Nestor Ortega Collazos	Nit 10.293.124	810,851	
Carlos Rincon Diaz	Nit 1.121.858.997	431,228	
Pablo Steven Rodriguez	Nit 1.061.771.752	529,001	
Edgar Jose Simmonds Pulido	Nit 76322784	2,163,200	
Claudia Velasco	Nit 25.292.037	110,043	
Nelly Velasco	Nit 25.628.653	232,592	
Valentina Paz Velasco	Nit 1.061.783.902	162,336	
<b>NO CORRIENTE</b>			5,183,032
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>			
<b>Salarios por pagar</b>			\$ 3,277,273
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 1,263,622	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	2,013,651	
<b>Vacaciones</b>			1,905,759
Maria Elena Avila Zapata	Nit 34.562.854	\$ 797,981	
Juan Carlos Canencio	Nit 10.547.132	1,107,778	
<b>Total Beneficios a los empleados</b>			<b>\$ 59,761,828</b>

**NOTA No. 11: Impuestos corrientes por pagar**

NOMBRE		VALOR	
<b>CORRIENTE</b>			\$ 89,191,482
<b>Iva por pagar</b>			27,172,064
DIAN	Nit 890.197.268		
Primer cuatrimestre 2018		\$ 27,172,064	
<b>Impuesto de Renta por pagar</b>			40,000,000
DIAN	Nit 890.197.268		
Vigencia Fiscal corriente		\$ 40,000,000	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos		
<b>Otros</b>		22,019,418
DIAN	Nit 890.197.268	
Impuesto al Consumo		<u>\$ 22,019,418</u>
<b>NO CORRIENTE</b>		74,102,000
<b>Sometidos al acuerdo de reorganizacion empresarial</b>		
<b>Impuesto de Renta y Complementarios</b>		\$ 3,928,000
DIAN	Nit 890.197.268	
Vigencias fiscales anteriores		<u>\$ 3,928,000</u>
<b>Iva por pagar</b>		
DIAN	Nit 890.197.268	70,174,000
Sexto bimestre 2012		\$ 18,145,000
Primer cuatrimestre 2013		20,697,000
Segundo cuatrimestre 2013		<u>31,332,000</u>
<b>Total Impuestos corrientes por pagar</b>		<b>\$ 163,293,482</b>

**NOTA No. 12:Patrimonio**

NOMBRE	VALOR	
<b>Capital</b>	\$ -138,520,696	
Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ -138,520,696	
<b>Resultado Integral del Periodo</b>	18,443,421	
Perdida del Ejercicio	<u>18,443,421</u>	
Ganacias acumuladas por adopcion de NIIF	2,711,312,159	
<b>Superavit por valorizaciones</b>		
<b>De Propiedad Planta y Equipo</b>		
<b>Terrenos</b>	\$ 604,850,115	
El Cortijo	\$ 229,680,000	
Terreno - Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	372,588,115	
Vereda el Placer Lote 4	91,000	
Lote Aislamiento de Agua	1,067,000	
Lote 29 El Tablon dos	792,000	
Lote de Area de Reserva de Agua	<u>632,000</u>	
<b>Construcciones y Edificaciones</b>	2,106,462,044	
El Cortijo	\$ 733,239,808	
Calle 5 No. 5-59 (Hotel Camino Real)	<u>1,373,222,236</u>	
<b>Total Patrimonio</b>		<b>\$ 2,591,234,884</b>



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**INGRESOS**

**NOTA No. 13: Ingresos por Actividades Ordinarias**

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 442,435,358
Hotelería	\$ 269,928,397
Restaurante	172,518,961
Devolucion en Ventas	<u>-12,000</u>
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>\$ 442,435,358</b>

**NOTA No. 14: Costo de venta de actividades ordinarias**

NOMBRE	VALOR
<b>Hoteles y Restaurantes</b>	\$ 244,271,629
Hotelería	\$ 63,315,796
Restaurante	180,196,330
Actividades Conexas	<u>759,503</u>
<b>Total costo de venta de actividades ordinarias</b>	<b>\$ 244,271,629</b>

**NOTA No.15:Otros Ingresos**

NOMBRE	VALOR
<b>Financieros</b>	\$ 159,905
Intereses	<u>\$ 159,905</u>
<b>Diversos</b>	4,829,056
Pension Edgar Jose Simmonds Trujillo	\$ 2,802,741
Seguro Hotelero	<u>2,026,315</u>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 4,988,961</b>



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 16: Gastos de Administracion**

NOMBRE		VALOR
<b>Gastos de Personal</b>		\$ 22,013,071
Sueldos	\$ 13,046,988	
Horas Extras	1,297,285	
Auxilio de Transporte	529,272	
Cesantias	1,239,457	
Intereses Sobre Cesantias	148,735	
Prima de Servicios	1,239,456	
Vacaciones	607,596	
Polizas	701,336	
Dotacion	316,896	
Capacitacion al personal	104,201	
Aportes a ARP	150,029	
Aportes a EPS	336,600	
Aportes a Fondos de Pensiones	1,721,240	
Aportes a Cajas de Compensacion	573,980	
<b>Honorarios</b>		10,835,140
Asesoría Financiera	\$ 2,872,008	
Asesoría Jurídica	5,835,003	
Otros	2,128,129	
<b>Arrendamientos</b>		705,850
Construcciones y Edificaciones	\$ 705,850	
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>		3,213,716
Asociaciones	\$ 3,213,716	
<b>Seguro</b>		251,900
Hotelero	\$ 251,900	
<b>Servicios</b>		7,258,108
Temporales	\$ 540,505	
Publicidad	920,800	
Procesamiento Electronico de Datos	2,660,412	
Acueducto y Alcantarillado	564,043	
Energía Eléctrica	1,549,132	
Teléfono	177,922	
Tv por Cable	845,294	
<b>Gastos Legales</b>		3,022,871
Registro Mercantil	\$ 1,745,500	
Impuesto de Registro	105,400	
Otros	1,171,971	

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO  
NIT 10.516.053-2

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>		28,236,795
Construcciones y Edificaciones	\$ 21,837,995	
Maquinaria y Equipo	1,720,000	
Equipo de Computacion y Comunicación	4,600,000	
Flota y Equipo de Transporte	78,800	
<b>Diversos</b>		7,424,185
Utiles, papelerias y fotocopias	\$ 1,727,102	
Combustibles y Lubricantes	292,912	
Otros	5,404,171	
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$</b>	<b>82,961,636</b>

**NOTA No. 17:Gastos Por Impuestos**

<b>Impuestos</b>		26,205,000
Industria y Comercio	\$ 14,997,000	
Impuesto de Vehiculo	438,000	
Impuesto de Turismo	1,031,000	
A la propiedad raiz	9,739,000	
<b>Total Gastos de por Impuestos</b>	<b>\$</b>	<b>26,205,000</b>

**NOTA No. 18:Gastos Financieros**

NOMBRE		VALOR
<b>Financieros</b>		\$ 13,681,258
Gastos Bancarios	\$ 466,430	
Comisiones	5,295,902	
Intereses	5,425,452	
Gravamen a los movimientos financieros	1,919,794	
Descuentos Comerciales	573,680	
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>\$</b>	<b>13,681,258</b>

**NOTA No.19:Otros Gastos**

NOMBRE		VALOR
<b>Extraordinarios</b>		846,963
Impuestos asumidos	\$ 846,963	
<b>Diversos</b>		61,014,412
Gastos Personales	\$ 60,778,350	
No Deducibles	236,062	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$</b>	<b>61,861,375</b>

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
**NIT 10.516.053-2**

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL PERIODO TERMINADO EN MARZO 31 DE 2018**  
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**NOTA No. 19: Indices Financieros**

En cumplimiento de lo ordenado en el Art. 291 del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera

**1. INDICE DE SOLVENCIA**

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 2,591,234,884}{\$ 4,587,679,090} = 56\%$$

Indica el porcentaje de la empresa que le corresponde al señor Edgar José Simmonds Trujillo.

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{\$ 605,682,757}{\$ 322,678,000} = \$1.88$$

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 1.88 para cubrir sus pasivos corrientes

**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

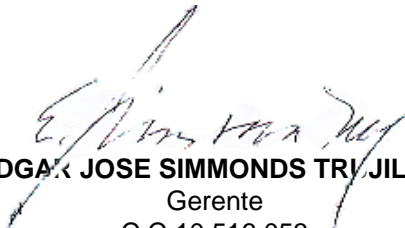
$$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{\$ 1,996,444,206}{\$ 4,587,679,090} = 44\%$$


Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

$$\$ 605.682.757 - \$ 322.678.000 = \$ 283,004,757$$

  
**EDGAR JOSE SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Público  
T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2



## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros Edgar José Simmonds Trujillo y Harold Castillo Escobar, Contador General, C en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 222 de 1995, certificamos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a Marzo 31 de 2018, de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y los Decretos Únicos Reglamentarios 2420 y 2496 de 2015, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Marzo de 2018; así como los Resultados de sus operaciones. Declaramos que verificamos previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones explícitas e implícitas son:

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el periodo comprendido entre Enero 1 y Marzo 31 de 2018. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.

Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

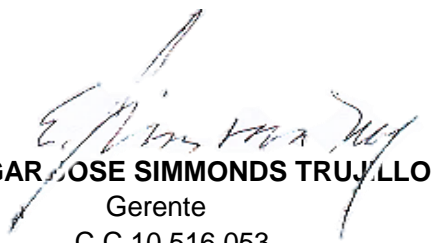
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes y restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,

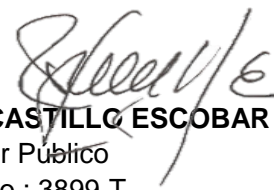
No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.

En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 / 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Popayán a los 25 días del mes de Abril del año 2018.

  
**EDGAR JOSÉ SIMMONDS TRUJILLO**  
Gerente  
C.C 10.516.053

  
**HAROLD CASTILLO ESCOBAR**  
Contador Público  
T.P No : 3899-T

Edgar José Simmonds Trujillo - Nit 10.516.053-2